

Liste der Änderungen und Ergänzungen zum Jahresabschluss 2021 - Anhang und Lagebericht

lfd. Nr.	Seite	Bezug	Änderung
----------	-------	-------	----------

01	142	A 1.3.2	A 1.3.2 Beteiligungen
			Die Tabelle „Zusammensetzung und Entwicklung“ erhält folgende Fassung:

	Vortrag 01.01.2021 EUR	Zugang 2021 EUR	Abgang 2021 EUR	AfA 2021 EUR	Wert 31.12.2021 EUR	Anteil des Kreises in %
Beteiligungen > 50 %						
Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH	4.371.850,00	0,00	0,00	0,00	4.371.850,00	64,80*
Beteiligungen > 20 % - 50 %						
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH	36.900,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	50,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	38,90**
Beteiligungen bis 20 %						
Lokalfunk für den Kreis Borken GmbH & Co. KG	59.238,27	0,00	0,00	0,00	59.238,27	20,00
Zweckverband SPNV Münsterland	114.894,00	0,00	0,00	0,00	114.894,00	20,00
Regionalverkehr Münsterland GmbH	1.484.461,33	0,00	0,00	0,00	1.484.461,33	17,62
InnoCent Bocholt GmbH	167.350,79	0,00	0,00	0,00	167.350,79	10,14
Studieninstitut Westfalen-Lippe	453.597,00	0,00	0,00	0,00	453.597,00	8,86
CVUA-MEL Anst. ö.R.	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	6,25
Kreisbauverein GmbH	851.608,53	0,00	0,00	0,00	851.608,53	4,87
Tarifgemeinschaft Münsterland/Ruhr-Lippe GmbH	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	3,57
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,51
Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH i.L.	904,26	0,00	0,00	0,00	904,26	1,64
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (VKA)	0,00	742,13	0,00	0,00	742,13	0,40
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	1,32
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO GmbH)	402.591,42	23.089,08	0,00	0,00	425.680,50	0,45
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,08
Zweckverband KAAW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,13
	8.211.397,60	23.831,21	0,00	0,00	8.235.228,81	

Der Kreistag hat am 25.06.2020 den Beitritt zum Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) zum 01.01.2021 beschlossen. Der Kreis Borken wird seitdem als Verbandmitglied geführt. Derartige Mitgliedschaften an Zweckverbänden sind unter den Beteiligungen zu erfassen. Mit dem Beitritt hat der Kreis Borken keine Einlagen in den Zweckverband getätigt. Somit sind ihm auch keine Anschaffungs- und Herstellungskosten entstanden. Die jährliche Verbandsumlage stellt laufenden Aufwand (Verlustausgleich) dar und ist keine Stammkapital ähnliche Einlage in das Eigenkapital des Zweckverbandes. Der in diesen Fällen erforderliche Wertansatz in Höhe von 1,00 Euro (Erinnerungswert) wird ab dem Jahresabschluss 2022 berücksichtigt.

Liste der Änderungen und Ergänzungen zum Jahresabschluss 2021 - Anhang und Lagebericht

lfd. Nr.	Seite	Bezug	Änderung
----------	-------	-------	----------

02	149	A 2.2.1.4	<p>A 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen</p> <p>Die Tabelle „Entwicklung der Forderungen“ erhält folgende Fassung:</p>																																												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th>Vortrag 01.01.2021 Forderungs- bestand</th> <th colspan="3">Veränderung 2021</th> <th>Wert 31.12.2021 Forderungs- bestand</th> </tr> <tr> <th>EUR</th> <th>Zugang EUR</th> <th>Zahlungs- einzüge EUR</th> <th>Abgang EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>davon:</td> <td>29.714.261,45</td> <td>376.594.371,92</td> <td>-371.439.080,86</td> <td>-1.696.892,09</td> <td>33.172.660,42</td> </tr> <tr> <td>Forderungen FB 50 UHZ</td> <td>5.951.708,33</td> <td>678.697,11</td> <td>-751.281,63</td> <td>-201.539,30</td> <td>5.677.584,51</td> </tr> <tr> <td>Übergeleitete Ansprüche im Rahmen von Hilfen bei Pflegedürftigkeit</td> <td>1.145.414,78</td> <td>929.943,18</td> <td>-876.219,04</td> <td>0,00</td> <td>1.199.138,92</td> </tr> <tr> <td>Forderungen FB 51 UHZ</td> <td>2.177.946,80</td> <td>1.215.446,09</td> <td>-633.946,61</td> <td>-1.235,45</td> <td>2.758.210,83</td> </tr> <tr> <td>Landeszuweisung Betriebskosten Tageseinrichtungen/Kindertagespflege</td> <td>2.476.090,69</td> <td>35.932.584,05</td> <td>-35.658.805,69</td> <td>0,00</td> <td>2.749.869,05</td> </tr> <tr> <td>Forderungen aufgrund des Förderprogramms "NRW.BANK.Gute Schule 2020"</td> <td>11.994.416,00</td> <td>143.028,48</td> <td>0,00</td> <td>-545.528,48</td> <td>11.591.916,00</td> </tr> </tbody> </table>		Vortrag 01.01.2021 Forderungs- bestand	Veränderung 2021			Wert 31.12.2021 Forderungs- bestand	EUR	Zugang EUR	Zahlungs- einzüge EUR	Abgang EUR	EUR	davon:	29.714.261,45	376.594.371,92	-371.439.080,86	-1.696.892,09	33.172.660,42	Forderungen FB 50 UHZ	5.951.708,33	678.697,11	-751.281,63	-201.539,30	5.677.584,51	Übergeleitete Ansprüche im Rahmen von Hilfen bei Pflegedürftigkeit	1.145.414,78	929.943,18	-876.219,04	0,00	1.199.138,92	Forderungen FB 51 UHZ	2.177.946,80	1.215.446,09	-633.946,61	-1.235,45	2.758.210,83	Landeszuweisung Betriebskosten Tageseinrichtungen/Kindertagespflege	2.476.090,69	35.932.584,05	-35.658.805,69	0,00	2.749.869,05	Forderungen aufgrund des Förderprogramms "NRW.BANK.Gute Schule 2020"	11.994.416,00	143.028,48
	Vortrag 01.01.2021 Forderungs- bestand	Veränderung 2021			Wert 31.12.2021 Forderungs- bestand																																										
	EUR	Zugang EUR	Zahlungs- einzüge EUR	Abgang EUR	EUR																																										
davon:	29.714.261,45	376.594.371,92	-371.439.080,86	-1.696.892,09	33.172.660,42																																										
Forderungen FB 50 UHZ	5.951.708,33	678.697,11	-751.281,63	-201.539,30	5.677.584,51																																										
Übergeleitete Ansprüche im Rahmen von Hilfen bei Pflegedürftigkeit	1.145.414,78	929.943,18	-876.219,04	0,00	1.199.138,92																																										
Forderungen FB 51 UHZ	2.177.946,80	1.215.446,09	-633.946,61	-1.235,45	2.758.210,83																																										
Landeszuweisung Betriebskosten Tageseinrichtungen/Kindertagespflege	2.476.090,69	35.932.584,05	-35.658.805,69	0,00	2.749.869,05																																										
Forderungen aufgrund des Förderprogramms "NRW.BANK.Gute Schule 2020"	11.994.416,00	143.028,48	0,00	-545.528,48	11.591.916,00																																										
03	149	A 2.2.1.4	<p>A 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen</p> <p>Die Tabelle „Bilanzausweis der werthaltigen Forderungen“ erhält folgende Fassung:</p>																																												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="3">Vortrag 01.01.2021</th> <th colspan="3">Wert 31.12.2021</th> </tr> <tr> <th>Forderungs- bestand EUR</th> <th>Wert- berichtigung EUR</th> <th>Ausweis 31.12.2020 EUR</th> <th>Forderungs- bestand EUR</th> <th>Wert- berichtigung EUR</th> <th>Ausweis 31.12.2021 EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Forderungen FB 50 UHZ</td> <td>5.951.708,33</td> <td>-5.330.951,85</td> <td>620.756,48</td> <td>5.677.584,51</td> <td>-5.078.757,94</td> <td>598.826,57</td> </tr> <tr> <td>Forderungen FB 51 UHZ</td> <td>2.177.946,80</td> <td>-1.933.232,90</td> <td>244.713,90</td> <td>2.758.210,83</td> <td>-2.449.504,02</td> <td>308.706,81</td> </tr> <tr> <td>Forderungen ohne Wertberichtigung</td> <td>21.584.606,32</td> <td>0,00</td> <td>21.584.606,32</td> <td>24.736.865,08</td> <td>0,00</td> <td>24.736.865,08</td> </tr> <tr> <td></td> <td>29.714.261,45</td> <td>-7.264.184,75</td> <td>22.450.076,70</td> <td>33.172.660,42</td> <td>-7.528.261,96</td> <td>25.644.398,46</td> </tr> </tbody> </table>		Vortrag 01.01.2021			Wert 31.12.2021			Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2020 EUR	Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2021 EUR	Forderungen FB 50 UHZ	5.951.708,33	-5.330.951,85	620.756,48	5.677.584,51	-5.078.757,94	598.826,57	Forderungen FB 51 UHZ	2.177.946,80	-1.933.232,90	244.713,90	2.758.210,83	-2.449.504,02	308.706,81	Forderungen ohne Wertberichtigung	21.584.606,32	0,00	21.584.606,32	24.736.865,08	0,00	24.736.865,08		29.714.261,45	-7.264.184,75	22.450.076,70	33.172.660,42	-7.528.261,96	25.644.398,46			
	Vortrag 01.01.2021				Wert 31.12.2021																																										
	Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2020 EUR	Forderungs- bestand EUR	Wert- berichtigung EUR	Ausweis 31.12.2021 EUR																																									
Forderungen FB 50 UHZ	5.951.708,33	-5.330.951,85	620.756,48	5.677.584,51	-5.078.757,94	598.826,57																																									
Forderungen FB 51 UHZ	2.177.946,80	-1.933.232,90	244.713,90	2.758.210,83	-2.449.504,02	308.706,81																																									
Forderungen ohne Wertberichtigung	21.584.606,32	0,00	21.584.606,32	24.736.865,08	0,00	24.736.865,08																																									
	29.714.261,45	-7.264.184,75	22.450.076,70	33.172.660,42	-7.528.261,96	25.644.398,46																																									

Liste der Änderungen und Ergänzungen zum Jahresabschluss 2021 - Anhang und Lagebericht

lfd. Nr.	Seite	Bezug	Änderung
----------	-------	-------	----------

04	159	A 3	A 3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten																																																																																																																																																																					
Die Tabelle „Abgrenzungen nach § 43 Abs. 1 KomHVO NRW“ erhält folgende Fassung:																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Vortrag 01.01.2021 EUR</th> <th>Auflösung 2021 EUR</th> <th>Neubildung 2021 EUR</th> <th>Wert 31.12.2021 EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01 Soziales</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>01.01.01</td> <td>716.683,20</td> <td>-716.683,20</td> <td>694.585,04</td> <td>694.585,04</td> </tr> <tr> <td>01.01.02</td> <td>2.307.608,64</td> <td>-2.307.608,64</td> <td>2.392.370,03</td> <td>2.392.370,03</td> </tr> <tr> <td>01.01.03</td> <td>1.877.533,75</td> <td>-1.877.533,75</td> <td>1.767.077,75</td> <td>1.767.077,75</td> </tr> <tr> <td>01.02.01</td> <td>108.658,35</td> <td>-108.658,35</td> <td>118.659,95</td> <td>118.659,95</td> </tr> <tr> <td>01.04.01</td> <td>2.376.138,90</td> <td>-2.376.138,90</td> <td>2.244.260,14</td> <td>2.244.260,14</td> </tr> <tr> <td>01.04.02</td> <td>2.910.378,73</td> <td>-2.910.378,73</td> <td>2.682.759,17</td> <td>2.682.759,17</td> </tr> <tr> <td>01.09.01</td> <td>209.342,61</td> <td>-209.342,61</td> <td>229.627,85</td> <td>229.627,85</td> </tr> <tr> <td>02 Jugend und Familie</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.02.01</td> <td>11.101,69</td> <td>-11.101,69</td> <td>36.357,98</td> <td>36.357,98</td> </tr> <tr> <td>02.03.04</td> <td>276.283,00</td> <td>-276.283,00</td> <td>275.975,00</td> <td>275.975,00</td> </tr> <tr> <td>03 Tiere und Lebensmittel</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>03.03.01</td> <td>214.742,75</td> <td>-214.742,75</td> <td>58,36</td> <td>58,36</td> </tr> <tr> <td>05 Bildung, Schule, Kultur und Sport</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>05.03.02</td> <td>52.815,58</td> <td>-52.075,07</td> <td>56.932,84</td> <td>57.673,35</td> </tr> <tr> <td>05.03.03</td> <td>170.403,76</td> <td>-168.394,19</td> <td>212.156,23</td> <td>214.165,80</td> </tr> <tr> <td>10 Sicherheit und Ordnung</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>10.01.04</td> <td>43.603,32</td> <td>-43.603,32</td> <td>23.372,94</td> <td>23.372,94</td> </tr> <tr> <td>11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11.03.01</td> <td>45.518,81</td> <td>-45.518,81</td> <td>40.825,48</td> <td>40.825,48</td> </tr> <tr> <td>11.03.06</td> <td>1.716.421,55</td> <td>-1.697.310,28</td> <td>0,00</td> <td>19.111,27</td> </tr> <tr> <td>11.03.07</td> <td>24.003,43</td> <td>-24.003,43</td> <td>23.102,93</td> <td>23.102,93</td> </tr> <tr> <td>11.04.01</td> <td>291.177,97</td> <td>-282.857,28</td> <td>811.548,63</td> <td>819.869,32</td> </tr> <tr> <td>11.04.02</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.884.225,02</td> <td>1.884.225,02</td> </tr> <tr> <td>11.06.01</td> <td>12.638,59</td> <td>-12.638,59</td> <td>62,48</td> <td>62,48</td> </tr> <tr> <td>12 Straßen, Gebäude, Grünflächen</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>12.01.01</td> <td>26.021,18</td> <td>-26.021,18</td> <td>43.537,36</td> <td>43.537,36</td> </tr> <tr> <td>12.01.02</td> <td>13.212,41</td> <td>-3.615,63</td> <td>7.122,68</td> <td>16.719,46</td> </tr> <tr> <td>12.01.06</td> <td>10.216,42</td> <td>-10.216,42</td> <td>10.810,52</td> <td>10.810,52</td> </tr> <tr> <td>Sonstige Abgrenzungen < 10 T-EUR</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>versch.</td> <td>42.263,92</td> <td>-40.283,37</td> <td>57.954,23</td> <td>59.934,78</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13.456.768,56</td> <td>-13.415.009,19</td> <td>13.613.382,61</td> <td>13.655.141,98</td> </tr> </tbody> </table>					Vortrag 01.01.2021 EUR	Auflösung 2021 EUR	Neubildung 2021 EUR	Wert 31.12.2021 EUR	01 Soziales					01.01.01	716.683,20	-716.683,20	694.585,04	694.585,04	01.01.02	2.307.608,64	-2.307.608,64	2.392.370,03	2.392.370,03	01.01.03	1.877.533,75	-1.877.533,75	1.767.077,75	1.767.077,75	01.02.01	108.658,35	-108.658,35	118.659,95	118.659,95	01.04.01	2.376.138,90	-2.376.138,90	2.244.260,14	2.244.260,14	01.04.02	2.910.378,73	-2.910.378,73	2.682.759,17	2.682.759,17	01.09.01	209.342,61	-209.342,61	229.627,85	229.627,85	02 Jugend und Familie					02.02.01	11.101,69	-11.101,69	36.357,98	36.357,98	02.03.04	276.283,00	-276.283,00	275.975,00	275.975,00	03 Tiere und Lebensmittel					03.03.01	214.742,75	-214.742,75	58,36	58,36	05 Bildung, Schule, Kultur und Sport					05.03.02	52.815,58	-52.075,07	56.932,84	57.673,35	05.03.03	170.403,76	-168.394,19	212.156,23	214.165,80	10 Sicherheit und Ordnung					10.01.04	43.603,32	-43.603,32	23.372,94	23.372,94	11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste					11.03.01	45.518,81	-45.518,81	40.825,48	40.825,48	11.03.06	1.716.421,55	-1.697.310,28	0,00	19.111,27	11.03.07	24.003,43	-24.003,43	23.102,93	23.102,93	11.04.01	291.177,97	-282.857,28	811.548,63	819.869,32	11.04.02	0,00	0,00	1.884.225,02	1.884.225,02	11.06.01	12.638,59	-12.638,59	62,48	62,48	12 Straßen, Gebäude, Grünflächen					12.01.01	26.021,18	-26.021,18	43.537,36	43.537,36	12.01.02	13.212,41	-3.615,63	7.122,68	16.719,46	12.01.06	10.216,42	-10.216,42	10.810,52	10.810,52	Sonstige Abgrenzungen < 10 T-EUR					versch.	42.263,92	-40.283,37	57.954,23	59.934,78		13.456.768,56	-13.415.009,19	13.613.382,61	13.655.141,98
	Vortrag 01.01.2021 EUR	Auflösung 2021 EUR	Neubildung 2021 EUR	Wert 31.12.2021 EUR																																																																																																																																																																				
01 Soziales																																																																																																																																																																								
01.01.01	716.683,20	-716.683,20	694.585,04	694.585,04																																																																																																																																																																				
01.01.02	2.307.608,64	-2.307.608,64	2.392.370,03	2.392.370,03																																																																																																																																																																				
01.01.03	1.877.533,75	-1.877.533,75	1.767.077,75	1.767.077,75																																																																																																																																																																				
01.02.01	108.658,35	-108.658,35	118.659,95	118.659,95																																																																																																																																																																				
01.04.01	2.376.138,90	-2.376.138,90	2.244.260,14	2.244.260,14																																																																																																																																																																				
01.04.02	2.910.378,73	-2.910.378,73	2.682.759,17	2.682.759,17																																																																																																																																																																				
01.09.01	209.342,61	-209.342,61	229.627,85	229.627,85																																																																																																																																																																				
02 Jugend und Familie																																																																																																																																																																								
02.02.01	11.101,69	-11.101,69	36.357,98	36.357,98																																																																																																																																																																				
02.03.04	276.283,00	-276.283,00	275.975,00	275.975,00																																																																																																																																																																				
03 Tiere und Lebensmittel																																																																																																																																																																								
03.03.01	214.742,75	-214.742,75	58,36	58,36																																																																																																																																																																				
05 Bildung, Schule, Kultur und Sport																																																																																																																																																																								
05.03.02	52.815,58	-52.075,07	56.932,84	57.673,35																																																																																																																																																																				
05.03.03	170.403,76	-168.394,19	212.156,23	214.165,80																																																																																																																																																																				
10 Sicherheit und Ordnung																																																																																																																																																																								
10.01.04	43.603,32	-43.603,32	23.372,94	23.372,94																																																																																																																																																																				
11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste																																																																																																																																																																								
11.03.01	45.518,81	-45.518,81	40.825,48	40.825,48																																																																																																																																																																				
11.03.06	1.716.421,55	-1.697.310,28	0,00	19.111,27																																																																																																																																																																				
11.03.07	24.003,43	-24.003,43	23.102,93	23.102,93																																																																																																																																																																				
11.04.01	291.177,97	-282.857,28	811.548,63	819.869,32																																																																																																																																																																				
11.04.02	0,00	0,00	1.884.225,02	1.884.225,02																																																																																																																																																																				
11.06.01	12.638,59	-12.638,59	62,48	62,48																																																																																																																																																																				
12 Straßen, Gebäude, Grünflächen																																																																																																																																																																								
12.01.01	26.021,18	-26.021,18	43.537,36	43.537,36																																																																																																																																																																				
12.01.02	13.212,41	-3.615,63	7.122,68	16.719,46																																																																																																																																																																				
12.01.06	10.216,42	-10.216,42	10.810,52	10.810,52																																																																																																																																																																				
Sonstige Abgrenzungen < 10 T-EUR																																																																																																																																																																								
versch.	42.263,92	-40.283,37	57.954,23	59.934,78																																																																																																																																																																				
	13.456.768,56	-13.415.009,19	13.613.382,61	13.655.141,98																																																																																																																																																																				

Liste der Änderungen und Ergänzungen zum Jahresabschluss 2021 - Anhang und Lagebericht

lfd. Nr.	Seite	Bezug	Änderung																		
05	185	P 4.5	<p>P 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</p> <p>Die Tabelle „Entwicklung“ erhält folgende Fassung:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Vortrag 01.01.2021</th> <th>Zugang</th> <th colspan="2">Veränderung 2021</th> <th>Wert 31.12.2021</th> </tr> <tr> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>Zahlungs- ausgänge EUR</th> <th>Abgang EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>10.661.368,45</td> <td>331.223.319,26</td> <td>-329.390.393,22</td> <td>-4.657.440,05</td> <td>7.836.854,44</td> </tr> </tbody> </table>	Vortrag 01.01.2021	Zugang	Veränderung 2021		Wert 31.12.2021	EUR	EUR	Zahlungs- ausgänge EUR	Abgang EUR	EUR	10.661.368,45	331.223.319,26	-329.390.393,22	-4.657.440,05	7.836.854,44			
Vortrag 01.01.2021	Zugang	Veränderung 2021		Wert 31.12.2021																	
EUR	EUR	Zahlungs- ausgänge EUR	Abgang EUR	EUR																	
10.661.368,45	331.223.319,26	-329.390.393,22	-4.657.440,05	7.836.854,44																	
06	186	P 4.6	<p>P 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</p> <p>Die Tabelle „Entwicklung“ erhält folgende Fassung:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Vortrag 01.01.2021</th> <th>Zugang</th> <th colspan="2">Veränderung 2021</th> <th>Wert 31.12.2021</th> </tr> <tr> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>Zahlungs- ausgänge EUR</th> <th>Abgang EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4.547.744,45</td> <td>443.590.337,51</td> <td>-426.475.850,90</td> <td>-18.202.599,67</td> <td>3.459.631,39</td> </tr> </tbody> </table>	Vortrag 01.01.2021	Zugang	Veränderung 2021		Wert 31.12.2021	EUR	EUR	Zahlungs- ausgänge EUR	Abgang EUR	EUR	4.547.744,45	443.590.337,51	-426.475.850,90	-18.202.599,67	3.459.631,39			
Vortrag 01.01.2021	Zugang	Veränderung 2021		Wert 31.12.2021																	
EUR	EUR	Zahlungs- ausgänge EUR	Abgang EUR	EUR																	
4.547.744,45	443.590.337,51	-426.475.850,90	-18.202.599,67	3.459.631,39																	
07	187	P 4.7	<p>P 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</p> <p>Die Tabelle „Entwicklung“ erhält folgende Fassung:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Vortrag 01.01.2021</th> <th>Zugang</th> <th colspan="3">Veränderung 2021</th> <th>Wert 31.12.2021</th> </tr> <tr> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>Zahlungs- ausgänge EUR</th> <th>Abgang EUR</th> <th>Umbuchung EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3.549.541,33</td> <td>44.371.989,33</td> <td>-31.098.812,63</td> <td>-7.246.899,56</td> <td>-1.738.516,43</td> <td>7.837.302,04</td> </tr> </tbody> </table>	Vortrag 01.01.2021	Zugang	Veränderung 2021			Wert 31.12.2021	EUR	EUR	Zahlungs- ausgänge EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	EUR	3.549.541,33	44.371.989,33	-31.098.812,63	-7.246.899,56	-1.738.516,43	7.837.302,04
Vortrag 01.01.2021	Zugang	Veränderung 2021			Wert 31.12.2021																
EUR	EUR	Zahlungs- ausgänge EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	EUR																
3.549.541,33	44.371.989,33	-31.098.812,63	-7.246.899,56	-1.738.516,43	7.837.302,04																

Liste der Änderungen und Ergänzungen zum Jahresabschluss 2021 - Anhang und Lagebericht

lfd. Nr.	Seite	Bezug	Änderung																																																						
08	187	P 4.7	<p>P 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</p> <p>Die Tabelle „Zusammensetzung“ erhält folgende Fassung:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">davon</th> <th>Vortrag</th> <th colspan="4">Veränderung 2021</th> <th>Wert</th> </tr> <tr> <th>01.01.2021</th> <th>Zugang</th> <th>Zahlungs- ausgänge</th> <th>Abgang</th> <th>Umbuchungen in den passiven Rechnungsab- grenzungsposten</th> <th>31.12.2021</th> </tr> <tr> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Weiterzuleitende Investitionskostenzuschüsse Ausbau U3</td> <td>1.500,00</td> <td>1.744.016,43</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>-1.738.516,43</td> <td>7.000,00</td> </tr> <tr> <td>Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV</td> <td>445.804,63</td> <td>7.144.853,24</td> <td>-3.250.922,00</td> <td>-387.785,90</td> <td>0,00</td> <td>3.951.949,97</td> </tr> <tr> <td>Aus- und Fortbildung des Rettungsdienstpersonals</td> <td>95.961,65</td> <td>1.269.807,51</td> <td>-1.183.824,51</td> <td>-24.103,03</td> <td>0,00</td> <td>157.841,62</td> </tr> <tr> <td>Externe Beihilfesachbearbeitung</td> <td>219.592,50</td> <td>318.923,00</td> <td>-322.245,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>216.270,50</td> </tr> <tr> <td>Erstattung zuviel gezahlter Abfallgebühren</td> <td>304.156,05</td> <td>2.740.502,54</td> <td>-2.390.889,49</td> <td>-170.751,89</td> <td>0,00</td> <td>483.017,21</td> </tr> </tbody> </table>	davon	Vortrag	Veränderung 2021				Wert	01.01.2021	Zugang	Zahlungs- ausgänge	Abgang	Umbuchungen in den passiven Rechnungsab- grenzungsposten	31.12.2021	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Weiterzuleitende Investitionskostenzuschüsse Ausbau U3	1.500,00	1.744.016,43	0,00	0,00	-1.738.516,43	7.000,00	Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV	445.804,63	7.144.853,24	-3.250.922,00	-387.785,90	0,00	3.951.949,97	Aus- und Fortbildung des Rettungsdienstpersonals	95.961,65	1.269.807,51	-1.183.824,51	-24.103,03	0,00	157.841,62	Externe Beihilfesachbearbeitung	219.592,50	318.923,00	-322.245,00	0,00	0,00	216.270,50	Erstattung zuviel gezahlter Abfallgebühren	304.156,05	2.740.502,54	-2.390.889,49	-170.751,89	0,00	483.017,21
davon	Vortrag	Veränderung 2021				Wert																																																			
	01.01.2021	Zugang	Zahlungs- ausgänge		Abgang	Umbuchungen in den passiven Rechnungsab- grenzungsposten	31.12.2021																																																		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR																																																			
Weiterzuleitende Investitionskostenzuschüsse Ausbau U3	1.500,00	1.744.016,43	0,00	0,00	-1.738.516,43	7.000,00																																																			
Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV	445.804,63	7.144.853,24	-3.250.922,00	-387.785,90	0,00	3.951.949,97																																																			
Aus- und Fortbildung des Rettungsdienstpersonals	95.961,65	1.269.807,51	-1.183.824,51	-24.103,03	0,00	157.841,62																																																			
Externe Beihilfesachbearbeitung	219.592,50	318.923,00	-322.245,00	0,00	0,00	216.270,50																																																			
Erstattung zuviel gezahlter Abfallgebühren	304.156,05	2.740.502,54	-2.390.889,49	-170.751,89	0,00	483.017,21																																																			
09	189	P 5	<p>P 5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</p> <p>Die Tabelle „Zusammensetzung“ erhält folgende Fassung:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3"></th> <th>Vortrag</th> <th>Auflösung</th> <th>Neubildung</th> <th>Um- buchungen</th> <th>Abgang</th> <th>Wert</th> </tr> <tr> <th>01.01.2021</th> <th>2021</th> <th>2021</th> <th>2021</th> <th>2021</th> <th>31.12.2021</th> </tr> <tr> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> <th>EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Abgrenzungen nach § 43 III Satz 2 i.V.m. § 44 II KomHVO NRW</td> <td>8.973.907,71</td> <td>-1.790.313,46</td> <td>0,00</td> <td>1.912.702,52</td> <td>-7.620,04</td> <td>9.088.676,73</td> </tr> <tr> <td>Abgrenzungen nach § 43 III Satz 1 KomHVO NRW</td> <td>939.522,50</td> <td>-939.194,62</td> <td>4.170.985,52</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>4.171.313,40</td> </tr> <tr> <td></td> <td>9.913.430,21</td> <td>-2.729.508,08</td> <td>4.170.985,52</td> <td>1.912.702,52</td> <td>-7.620,04</td> <td>13.259.990,13</td> </tr> </tbody> </table>		Vortrag	Auflösung	Neubildung	Um- buchungen	Abgang	Wert	01.01.2021	2021	2021	2021	2021	31.12.2021	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Abgrenzungen nach § 43 III Satz 2 i.V.m. § 44 II KomHVO NRW	8.973.907,71	-1.790.313,46	0,00	1.912.702,52	-7.620,04	9.088.676,73	Abgrenzungen nach § 43 III Satz 1 KomHVO NRW	939.522,50	-939.194,62	4.170.985,52	0,00	0,00	4.171.313,40		9.913.430,21	-2.729.508,08	4.170.985,52	1.912.702,52	-7.620,04	13.259.990,13														
	Vortrag	Auflösung	Neubildung		Um- buchungen	Abgang	Wert																																																		
	01.01.2021	2021	2021		2021	2021	31.12.2021																																																		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR																																																			
Abgrenzungen nach § 43 III Satz 2 i.V.m. § 44 II KomHVO NRW	8.973.907,71	-1.790.313,46	0,00	1.912.702,52	-7.620,04	9.088.676,73																																																			
Abgrenzungen nach § 43 III Satz 1 KomHVO NRW	939.522,50	-939.194,62	4.170.985,52	0,00	0,00	4.171.313,40																																																			
	9.913.430,21	-2.729.508,08	4.170.985,52	1.912.702,52	-7.620,04	13.259.990,13																																																			

Liste der Änderungen und Ergänzungen zum Jahresabschluss 2021 - Anhang und Lagebericht

lfd. Nr.	Seite	Bezug	Änderung
----------	-------	-------	----------

10	189	P 5	P 5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten Die Tabelle „Zusammensetzung“ zum Einzelausweis der Abgrenzungen nach § 43 Abs. 3 Satz 2 i.V.m. § 44 Abs. 2 KomHVO NRW erhält folgende Fassung:																																																																																											
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Vortrag 01.01.2021 EUR</th> <th>Auflösung 2021 EUR</th> <th>Neubildung 2021 EUR</th> <th>Um- buchungen 2021 EUR</th> <th>Abgang 2021 EUR</th> <th>Wert 31.12.2021 EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Investitionskostenzuschüsse Ausbau Betreuungsplätze diverse Kitas</td> <td>5.571.519,59</td> <td>-1.177.165,72</td> <td>0,00</td> <td>1.738.516,43</td> <td>-7.620,04</td> <td>6.125.250,26</td> </tr> <tr> <td>Investitionskostenzuschuss Linksabbiegerspur Tierheim Ahaus</td> <td>182.756,56</td> <td>-8.307,12</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>174.449,44</td> </tr> <tr> <td>Investitionskostenzuschuss Tierheim Ahaus</td> <td>80.433,33</td> <td>-3.800,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>76.633,33</td> </tr> <tr> <td>Neubau KITA (BBS Ahaus)</td> <td>3.333,33</td> <td>-3.333,33</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zentrale Einrichtungen für Schulzentrum II Borken-Gemen</td> <td>441.933,87</td> <td>-49.103,76</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>392.830,11</td> </tr> <tr> <td>Investitionskostenzuschuss BBS</td> <td>142.800,00</td> <td>-58.140,00</td> <td>0,00</td> <td>86.700,00</td> <td>0,00</td> <td>171.360,00</td> </tr> <tr> <td>Investitionskostenzuschuss BBS im Rahmen KlnvFG</td> <td>805.050,87</td> <td>-116.392,89</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>688.657,98</td> </tr> <tr> <td>Neugestaltung Dauerausstellung rock'n'popmuseum</td> <td>155.000,00</td> <td>-20.000,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>135.000,00</td> </tr> <tr> <td>ÖPNV-Pauschalen an Verkehrsunternehmen</td> <td>1.589.845,24</td> <td>-351.995,08</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.237.850,16</td> </tr> <tr> <td>Zuschuss Mannschaftstransportfahrzeug Stadt Borken</td> <td>1.234,92</td> <td>-617,46</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>617,46</td> </tr> <tr> <td>Möblierung Redundanzzeitstelle Bocholt</td> <td>0,00</td> <td>-1.458,10</td> <td>0,00</td> <td>87.486,09</td> <td>0,00</td> <td>86.027,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>8.973.907,71</td> <td>-1.790.313,46</td> <td>0,00</td> <td>1.912.702,52</td> <td>-7.620,04</td> <td>9.088.676,73</td> </tr> </tbody> </table>		Vortrag 01.01.2021 EUR	Auflösung 2021 EUR	Neubildung 2021 EUR	Um- buchungen 2021 EUR	Abgang 2021 EUR	Wert 31.12.2021 EUR	Investitionskostenzuschüsse Ausbau Betreuungsplätze diverse Kitas	5.571.519,59	-1.177.165,72	0,00	1.738.516,43	-7.620,04	6.125.250,26	Investitionskostenzuschuss Linksabbiegerspur Tierheim Ahaus	182.756,56	-8.307,12	0,00	0,00	0,00	174.449,44	Investitionskostenzuschuss Tierheim Ahaus	80.433,33	-3.800,00	0,00	0,00	0,00	76.633,33	Neubau KITA (BBS Ahaus)	3.333,33	-3.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	Zentrale Einrichtungen für Schulzentrum II Borken-Gemen	441.933,87	-49.103,76	0,00	0,00	0,00	392.830,11	Investitionskostenzuschuss BBS	142.800,00	-58.140,00	0,00	86.700,00	0,00	171.360,00	Investitionskostenzuschuss BBS im Rahmen KlnvFG	805.050,87	-116.392,89	0,00	0,00	0,00	688.657,98	Neugestaltung Dauerausstellung rock'n'popmuseum	155.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	ÖPNV-Pauschalen an Verkehrsunternehmen	1.589.845,24	-351.995,08	0,00	0,00	0,00	1.237.850,16	Zuschuss Mannschaftstransportfahrzeug Stadt Borken	1.234,92	-617,46	0,00	0,00	0,00	617,46	Möblierung Redundanzzeitstelle Bocholt	0,00	-1.458,10	0,00	87.486,09	0,00	86.027,99		8.973.907,71	-1.790.313,46	0,00	1.912.702,52	-7.620,04	9.088.676,73
	Vortrag 01.01.2021 EUR	Auflösung 2021 EUR	Neubildung 2021 EUR	Um- buchungen 2021 EUR	Abgang 2021 EUR	Wert 31.12.2021 EUR																																																																																								
Investitionskostenzuschüsse Ausbau Betreuungsplätze diverse Kitas	5.571.519,59	-1.177.165,72	0,00	1.738.516,43	-7.620,04	6.125.250,26																																																																																								
Investitionskostenzuschuss Linksabbiegerspur Tierheim Ahaus	182.756,56	-8.307,12	0,00	0,00	0,00	174.449,44																																																																																								
Investitionskostenzuschuss Tierheim Ahaus	80.433,33	-3.800,00	0,00	0,00	0,00	76.633,33																																																																																								
Neubau KITA (BBS Ahaus)	3.333,33	-3.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																								
Zentrale Einrichtungen für Schulzentrum II Borken-Gemen	441.933,87	-49.103,76	0,00	0,00	0,00	392.830,11																																																																																								
Investitionskostenzuschuss BBS	142.800,00	-58.140,00	0,00	86.700,00	0,00	171.360,00																																																																																								
Investitionskostenzuschuss BBS im Rahmen KlnvFG	805.050,87	-116.392,89	0,00	0,00	0,00	688.657,98																																																																																								
Neugestaltung Dauerausstellung rock'n'popmuseum	155.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00																																																																																								
ÖPNV-Pauschalen an Verkehrsunternehmen	1.589.845,24	-351.995,08	0,00	0,00	0,00	1.237.850,16																																																																																								
Zuschuss Mannschaftstransportfahrzeug Stadt Borken	1.234,92	-617,46	0,00	0,00	0,00	617,46																																																																																								
Möblierung Redundanzzeitstelle Bocholt	0,00	-1.458,10	0,00	87.486,09	0,00	86.027,99																																																																																								
	8.973.907,71	-1.790.313,46	0,00	1.912.702,52	-7.620,04	9.088.676,73																																																																																								

